

STRATEGISK PLAN MED BUDGET 2024-2026.

FÖR LÅNGSIKTIG, HÅLLBAR UTVECKLING.



Antagen i kommunfullmäktige 2023-11-13, §121



SÖDERKÖPING.SE

ANSVAR FÖR SÖDERKÖPING MED GENERATIONSPERSPEKTIV	3
Styrmodell	5
Budgetprocess.....	6
Uppföljning.....	6
Kommunens verksamhet.....	7
Långsiktiga mål och uppdrag för Söderköpings kommun	9
Beskrivning av långsiktiga mål, uppdrag och indikatorer.....	10
Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag under perioden 2024-2026.....	14
Ekonomiska förutsättningar	16
Ekonomi i Sverige	16
Befolkningsprognos.....	17
Kommunens intäkter.....	19
Kommunens nettokostnader och resultat	20
Investeringar	21
Bolagsstyrning	22
Avkastningskrav.....	22
Borgensavgift.....	22
Indikatorer.....	23
Mål 1: Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.	23
Mål 2: Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.....	24
Mål 3: Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla	25
Mål 4: Bidra till att alla kommunmedlemmar kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.....	26
Mål 5: Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent förhållningssätt på alla nivåer.....	27
Bilaga: Vision, Kompass och Värdegrund	

ANSVAR FÖR SÖDERKÖPING MED GENERATIONSPERSPEKTIV

De ekonomiska utmaningarna för kommunen blir nu alltmer påtagliga. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till att vi befarar ett rekordlåg resultat för våra verksamheter under 2023. Flera beslut har tagits men underskotten är så stora att de är svåra att hantera på kort sikt, trots arbete med effektiviseringar och besparingar.

För att rusta kommunen inför kommande ekonomiska utmaningar krävs beslut om en långsiktig ekonomisk och finansiell plan. Genom de åtgärder som nu planeras tar vi ansvar och skapar förutsättningar för att säkra kommunens ekonomi på lång sikt.

Vi kommer att planera för goda resultat för att kunna minska vår låneskuld och ha råd med nödvändiga investeringar.

Den kalkyl som tas fram inom ramen för kommunens långsiktiga arbete kommer att visa att det är möjligt att genomföra expansion utan att kommunens mål för god ekonomisk hushållning äventyras. För att detta ska bli fallet kommer det krävas prioriteringar och en noggrann ekonomistyrning. Det årliga effektiviseringskravet uppskattas till 2,0% årligen, totalt 6% på tre år, det kommer bland annat innebära en minskning av administrativa tjänster samt att effektivisera inom förvaltningarna.

Trots åtgärder behöver kommunen justera skattesatsen till 21,98. Detta innebär en höjning med 80 öre från dagens nivå.

Alla Sveriges kommuner står inför stora verksamhetsmässiga och ekonomiska utmaningar. Det är framför allt en följd av befolkningsutvecklingen, som bland annat innebär att allt fler äldre kommer att behöva stöd de kommande åren, samtidigt som befolkningen i arbetsför ålder inte ökar i samma takt.

Det kommer finnas ett stort behov av ytterligare effektiviseringar de närmaste åren. Det kommer krävas en insikt hos kommuninvånare, medarbetare och politiska företrädare att vi står inför nya och svårare ekonomiska tider.

Kompetensförsörjningen fortsätter att vara en stor utmaning. Det finns ingen enskild lösning på välfärdens kompetensutmaning. Kommunen behöver istället förändra arbetssätt och ta tillvara och utveckla de befintliga medarbetarna för att minska behoven av fler anställda. Det är där den största potentialen finns. För att klara detta krävs en helhetssyn och en kombination av långsiktiga åtgärder där arbetsgivare och fackliga organisationer samarbetar med målet att trygga kompetensförsörjningen i välfärden.

Vi kommer att arbeta med strukturella förändringar på lång sikt för att få till en hållbar struktur i välfärdens organisation. En viktig del i det arbetet är ökad samverkan inom kommunens verksamheter samt ökad samverkan med andra organisationer och civilsamhället.

Digitalisering är en möjlighet som vi måste ta tillvara på ett bättre sätt.

Tillväxt i såväl befolkning som näringsliv är viktiga verktyg för att nå våra mål. Vi ser befolkningstillväxt som en viktig del i att skapa nya resurser som kan användas till prioriteringar för att nå våra verksamhetsmål och skapa utrymme för kommande investeringar. Långsiktiga ekonomiska aspekter ska genomsyra varje beslut i Söderköpings kommun.

Våra strategier är:

- Hitta en utbyggnadstakt som kommunen kan hantera (ekonomisk, socialt och med bibehållen kvalitet)
- Prioritera bland investeringarna
- Sälja de tillgångar som inte är strategiska (finansiering samt minskat åtagande)
- Upprätthålla starka ekonomiska resultat för att hålla tillbaka inslaget av lånefinansiering av investeringarna
- Sätta ett tak för upplåningen utifrån hur mycket resurser man är villig att lägga på räntekostnader
- Utveckla budgetprocessen och den ekonomiska styrningen

Ansvar för Söderköping presenterar i detta dokument den strategiska inriktningen för Söderköpings kommun 2024–2026 som bygger på fem långsiktiga mål samt rambudget. Bärande i alla beslut i Söderköpings kommun är långsiktighet och hållbarhet. Genom att väga våra ställningstaganden mot de tre hållbarhetsdimensionerna: ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet, kommer vi gemensamt att uppnå en långsiktigt hållbar utveckling av Söderköpings kommun.

För majoriteten:

Anders Eksmo (KD)
Ordförande
Kommunfullmäktige

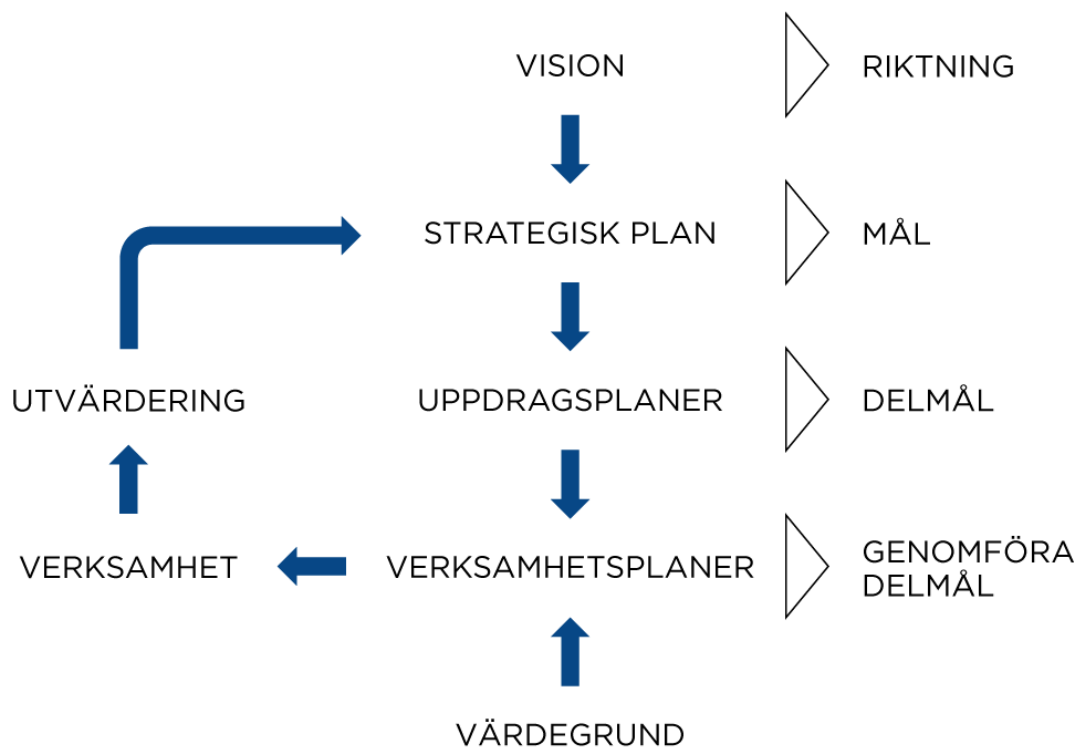
Martin Sjölander (M)
Ordförande
Kommunstyrelsen

Tuula Ravander (S)
1:e vice ordförande
Kommunstyrelsen

STYRMODELL OCH BUDGETPROCESS

STYRMODELL

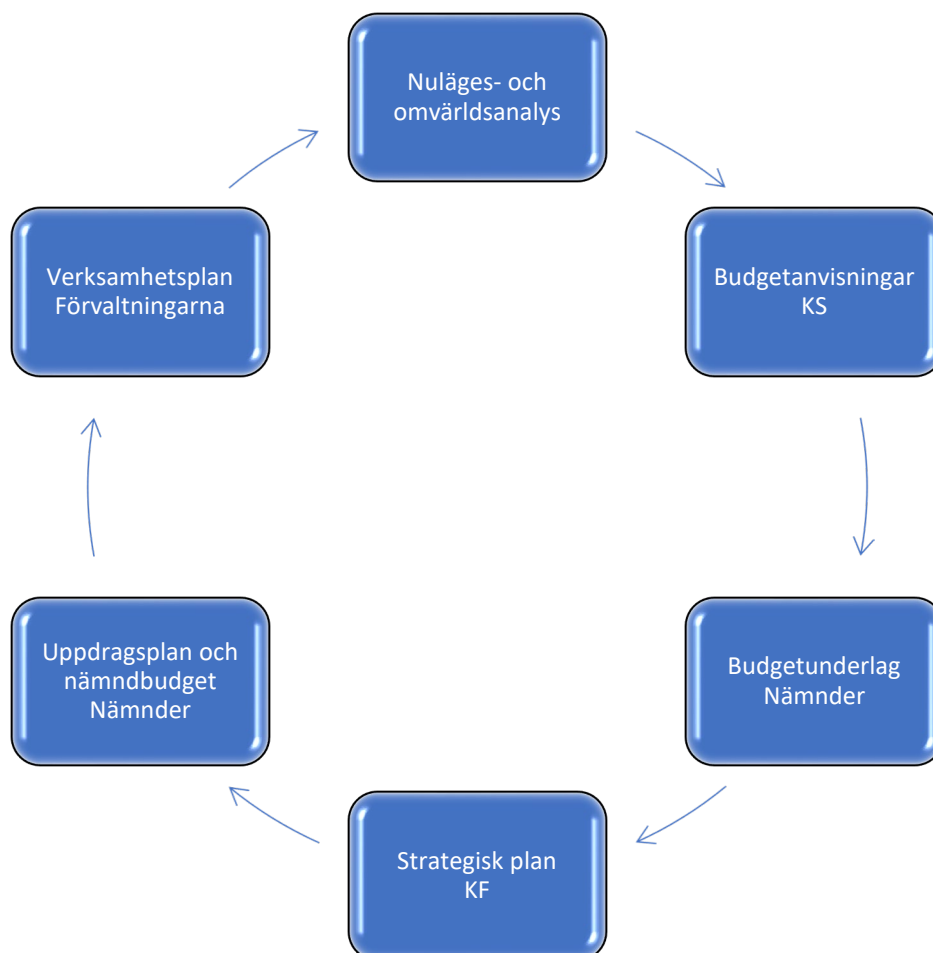
För att nå de långsiktiga målen med verksamheten krävs en tydlig viljeinriktning kring vad verksamheterna förväntas leverera och på vilket sätt. Samtidigt som det krävs tydlighet från Kommunfullmäktige krävs det även frihet för nämnder och Kommunstyrelsen att utforma mål och uppdrag för att nå de långsiktiga målen. En styrmodell som är enkel att förstå och följa ger möjligheter för verksamheterna att styra mot den politiska viljeinriktningen.



- Den Strategiska planen innehåller de politiskt prioriterade och långsiktiga målen för perioden. Planen innehåller också vissa särskilda uppdrag riktade till nämnder och Kommunstyrelse. Utöver mål och särskilda uppdrag omfattar den strategiska planen också nämndernas och Kommunstyrelsens ekonomiska ramar samt kommunens övergripande investeringsbudget för åren 2024-2026.
- I Uppdragsplaner beskriver nämnder och Kommunstyrelsen nedbrutna mål och uppdrag för hur respektive verksamhet bidrar till uppfyllelse av de långsiktiga målen. Uppdragsplanerna innehåller även beskrivning av hur den ekonomiska ramen fördelas inom verksamheten. Uppdragsplanen beskriver därutöver nämndens övergripande ansvarsområde och utgör nämndernas uppdrag till förvaltningarna. Uppdragsplanerna sträcker sig över tre år men revideras årligen.
- Verksamhetsplanerna, som tas fram av förvaltningarna, sträcker sig över ett år och beskriver hur verksamheten planerar för att verkställa nämndernas uppdrag under det kommande året.

BUDGETPROCESS

Budgetprocessen inleds med att förvaltningarna tar fram nuläges- och omvärldsanalyser samt att Kommunstyrelsen tar fram budgetanvisningar. Därefter beslutar nämnder och Kommunstyrelsen om ett budgetunderlag för respektive verksamhet. Utifrån dessa budgetunderlag fastställer sedan kommunfullmäktige en Strategisk plan innehållande mål och rambudget som sedan nämnder och Kommunstyrelse bryter ner till uppdragsplaner med nämndbudget. Slutligen tar förvaltningarna fram verksamhetsplaner för deras verksamhet.



UPPFÖLJNING

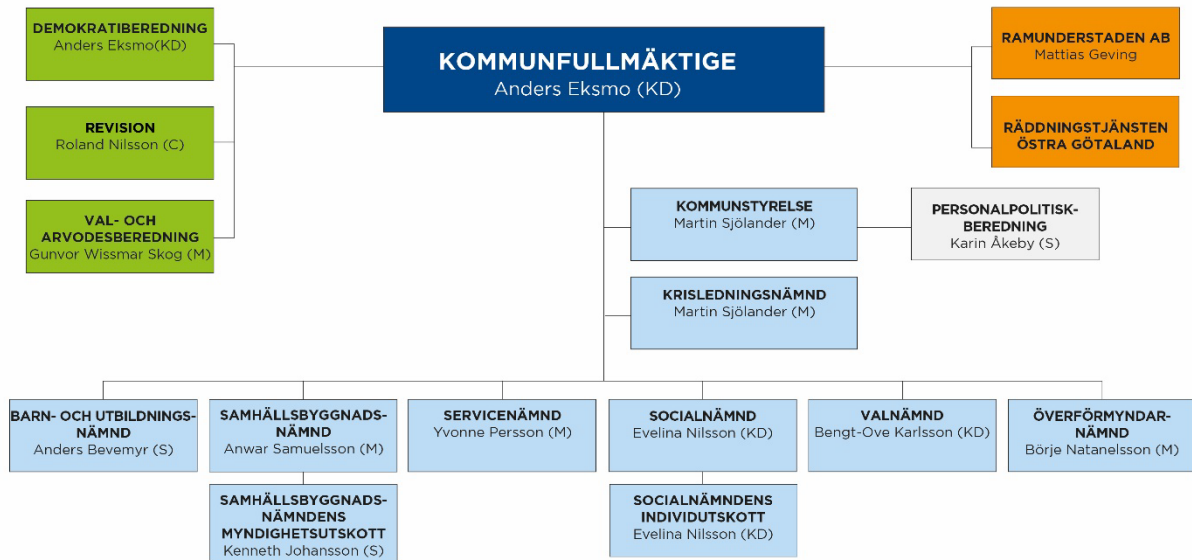
Under verksamhetsåret ges vid tre tillfällen en för kommunen sammanställd redovisning av ekonomi, mål, uppdrag och verksamhet för kommunkoncernen; tertial 1 (T1), tertial 2 (T2) samt årsredovisning.

Nämnderna och Kommunstyrelsen ansvarar för att med hjälp av anpassade resultatindikatorer och analyser genomföra regelbunden uppföljning. Genom att fokusera på avvikelser och åtgärdsplaner kan uppföljningsprocessen säkerställa att verksamheten når de beslutade målen och håller sig inom tilldelad ekonomisk ram. Uppdragsplan samt verksamhetsplan anger hur mål och särskilda uppdrag följs upp och rapporteras. En ekonomisk avstämning rapporteras vid varje nämndsammanträde samt delges Kommunstyrelsen.

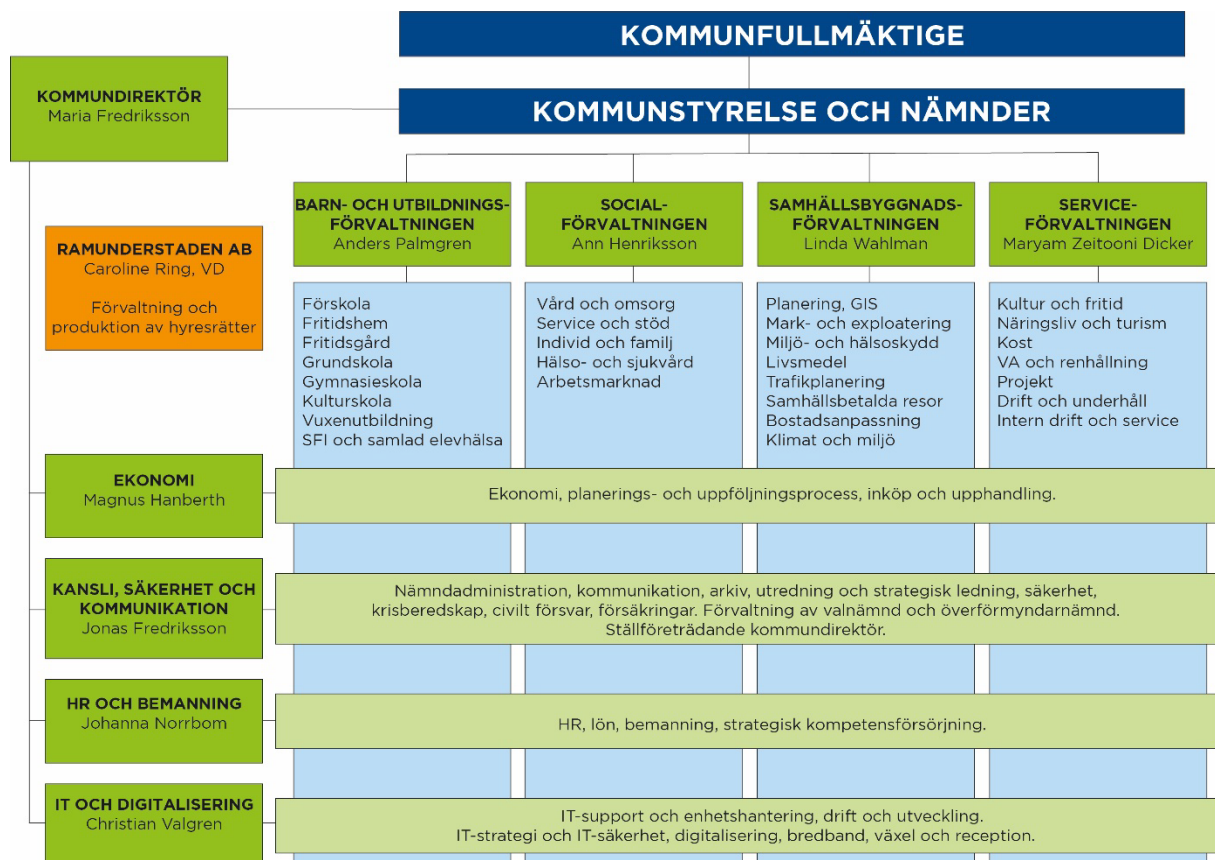
KOMMUNENS VERKSAMHET

Så här är kommunen organiserad

Politisk organisation



Förvaltningsorganisation



Privata utförare

Privata utförare har möjlighet att ansöka om godkännande för att få utföra hemtjänst i Söderköpings kommun enligt LOV (lagen om valfrihet).

I nuläget är Femtiofem plus AB den enda privata utföraren som erbjuder hemtjänst i form av serviceinsatser.

Storängens äldreboende drivs av privata utföraren Forenade Care AB.

Sofies Gård AB bedriver korttidsvistelse och korttidstillsyn.

Inom Barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde grundskolor finns en fristående skolaktör belägna i Söderköping: Söderköpings Waldorfskola.

När det gäller fristående förskolor i Söderköping finns de fem förskolorna Waldorf, Havskorallen, Kyrkstigen, Snigeln och Musikanten.

Fristående fritidshemsverksamhet bedrivs på Musikanten och Sofies gård.

LÅNGSIKTIGA MÅL OCH UPPDRAG FÖR SÖDERKÖPINGS KOMMUN

Politikens uppgift är att prioritera och styra för att skapa högsta möjliga mervärde för kommunmedlemmarna. Detta sker genom fem långsiktiga mål, ett antal särskilda uppdrag, indikatorer för uppföljning samt beslutad styrmodell. De fem långsiktiga målen knyter an till Agenda 2030 genom att bidra till ett eller flera av de 17 globala hållbarhetsmålen. De långsiktiga målen styr satsningar och prioriteringar samt gäller för samtliga nämnder och Kommunstyrelsen.

De långsiktiga målen och den politiska viljeinriktningen är av avgörande betydelse för en god ekonomisk hushållning.

LÅNGSIKTIGA MÅL:

1. Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.
2. Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.
3. Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla.
4. Bidra till att alla kommunmedlemmar kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.
5. Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent förhållningssätt på alla nivåer.

BESKRIVNING AV LÅNGSIKTIGA MÅL, UPPDRAG OCH INDIKATORER

1. Långsiktigt mål: Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.

Den politiska viljeinriktningen för Söderköpings kommun är att skapa en långsiktigt god ekonomi. För att möta denna utmaning påbörjar vi ett långsiktigt arbete med att hitta nya sätt att bedriva verksamheten för att uppnå högre effektivitet och måluppfyllelse. Det gäller exempelvis att ta tillvara de möjligheter som den tekniska utvecklingen ger, aktivt verka för att andra aktörer stödjer samhällsservicen samt har en god kontroll över fastighetskostnader. Kommunalskatten planeras ligga på en fortsatt låg nivå. De långsiktiga målen är att årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag ska vara på 3% samt med en självfinansieringsgrad på över 50%.

Vi strävar efter en hållbar tillväxt i Söderköping, vilket innebär att den sker med ekologiska, sociala och ekonomiska hänsynstaganden. Ett viktigt område är att skapa goda förutsättningar för företag att verka i kommunen. Samarbetet med näringslivet och civilsamhället är centralt för att skapa goda förutsättningar för befintliga och nya företag och verksamheter.

Indikatorer för uppföljning

- Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) *



*-Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidshem, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/inv. År 2015 ersattes förskola och skolbarnomsorg med förskola och fritidshem (dvs exkl. pedagogisk omsorg). Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Se nettokostnadsavvikelse för respektive verksamhetsområde för information om vilka variabler som ingår i beräkningen. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat.

2. Långsiktigt mål: Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.

Den politiska viljeinriktningen för Söderköpings kommun är att skapa ett strukturerat miljöarbete för att minska den direkta och indirekta miljöpåverkan som uppstår i kommunens verksamhet. Det innebär att arbeta aktivt med att hushålla med resurser samt eftersträva en giftfri miljö. Åtgärder kopplade till minskad resursförbrukning bidrar dessutom till god ekonomisk hushållning. Vi strävar efter en hållbar energianvändning med effektiva energisystem som ger låg inverkan på hälsa, miljö och klimat. Att minska användningen av fossila bränslen bidrar till ett robustare samhälle. Det är viktigt att säkerställa en hållbar dricksvattenförsörjning samt bidra till hav, sjöar och vattendrag med god ekologisk status.

Varje organisation och individ påverkar indirekt miljön genom konsumtion av varor och tjänster. Att miljöanpassa upphandling och inköp bidrar till att köpa varor och tjänster med mindre miljöpåverkan. Kommunen har ett stort ansvar att vid inköp välja miljövänliga produkter som inte innehåller skadliga ämnen. Vi vill även verka för att ge kommuninnevånaren och lokala verksamhetsutövare förutsättningar att leva och verka hållbart, bland annat genom ökat återbruk. Det innebär att informera, uppmuntra och stödja hållbara insatser i dialog med innevånare, organisationer och näringsliv.

Indikatorer för uppföljning

- Solcellsanläggningar totalt, installerad effekt (MW)



3. Långsiktigt mål: Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

Den politiska viljeinriktningen för Söderköpings kommun är att ge alla barn och elever förutsättningar för att utvecklas och nå kunskapsmålen. Inkluderande utbildning av god kvalitet för alla är en av de viktigaste grunderna för välbefinnande, hälsa och jämlika villkor i samhället. Utbildningssystemet måste möta människors behov under hela livet, från förskola, grundskola, gymnasium och högre utbildning.

För Söderköpings skolor och förskolor står individens utveckling, kunskap och lärande i fokus. Viktiga faktorer för goda kunskapsresultat och hög måluppfyllelse är närvaro i skolan samt lärare med goda ämneskunskaper. En lärande miljö som är stödjande och uppmuntrande kännetecknas av individanpassning, variation och utmaningar. Den goda lärmiljön kännetecknas också av goda relationer mellan vuxna och elever samt är trygg och fri från diskriminering och kränkningar.

Indikatorer för uppföljning

- Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)



4. Långsiktigt mål: Bidra till att alla kommunmedlemmar kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.

Den politiska viljeinriktningen för Söderköpings kommun är att införa ett strukturerat, samordnat och övergripande arbete som rör folkhälsofrågor. Genom ett förebyggande folkhälsoarbete ges förutsättningar för goda uppväxtvillkor för barn och unga samt ett aktivt och självständigt liv högt upp i åren. Goda levnadsvanor grundläggs tidigt och kan stöttas genom föräldrastöd och målmedvetet arbete i förskola och skola när det gäller goda matvanor, fysisk aktivitet samt att förebygga tobak- och droganvändning. Även förebyggande arbete i form av stöd till föräldrar med små barn och tonårsbarn är mycket viktigt. En trygg utemiljö stimulerar alla åldersgrupper till mer vardagsmotion. Staten har 2022 reviderat sina folkhälsomål. Målområde Levnadsvanor med det särskilda delmålet "Ett samhälle som främjar ökad fysisk aktivitet och bra matvanor för alla" ses som särskilt prioriterat.

Indikatorer för uppföljning

- Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)



5. Långsiktigt mål: Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent förhållningssätt på alla nivåer.

Den politiska viljeinriktningen för Söderköpings kommun är att ge kommunmedlemmarna inflytande och delaktighet i det lokala samhällets utveckling. Detta är viktigt för att skapa tillit till det demokratiska systemet och för att utveckla ett hållbart samhälle. Kommunmedlemmens och civilsamhällets röst är en resurs för samhällets utveckling. Både politik och förvaltningsorganisation har en gemensam uppgift att skapa förståelse för kommunens uppdrag.

Människor förväntar sig i allt högre grad att snabbt, enkelt och säkert kunna sköta sina ärenden och få tillgång till information. Vi vill att arbetet med att skapa en gemensam servicekultur stärks. Det innebär bland annat att informera klart och enkelt så att alla kan förstå, ta till vara synpunkter för att förbättra verksamheten samt ge ett gott bemötande och god service.

Indikatorer för uppföljning

- Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI



KOMMUNFULLMÄKTIGES SÄRSKILDA UPPDRAG UNDER PERIODEN 2024-2026

Nedanstående uppdrag är underlag för nämndernas uppdragsplaner till förvaltningarna och preciseras av nämnden.

NÄMNDER OCH KOMMUNSTYRELSE FÅR FÖLJANDE UPPDRAG:

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att förbättra internkontroll, budget- och investeringsprocess i syfte att skapa ett enhetligt arbetssätt och öka förståelsen för verksamheten.
2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en långsiktig finansiell analys. Återrapportering till Kommunstyrelsen april 2024.
3. Nämnder och Kommunstyrelse får i uppdrag att aktivt verka för ökad valfrihet genom att utveckla förutsättningarna för både kommunala och privata aktörer i sund konkurrens.
4. Nämnder och Kommunstyrelse får i uppdrag att öka användandet av digitaliseringens möjligheter för förbättrad service till medborgare samt fortsatt verksamhetsutveckling och effektivisering.

5. Ytterligare beslut utifrån den i Kommunstyrelsen presenterade listan för strukturella åtgärder ska beaktas för att få en ekonomi i balans.
6. Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att effektivisera planprocessen och utöka exploateringsdrivna detaljplaner för att öka tillgången på planlagd mark.
7. Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över omfattningen och minska kostnaderna för den politiska organisationen. Återrapport senast 31/5 2024.
8. Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över omfattningen och minska kostnaderna för förvaltningsorganisationen. Återrapport senast 31/5 2024.
9. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram underlag för beslut om den långsiktiga förskole- och skolstrukturen. På kort sikt behöver förskolan och skolans lokalbehov lösas i befintliga skollokaler. Som ett led i detta ska omfattningen av gymnasieskolan samt övrig utbildning på Nyströmska ses över för att prioritera grundskolans lokalbehov. Återrapportering till Barn- och utbildningsnämnden och Kommunstyrelsen senast 1/2 2024
10. Kommunstyrelsen får i uppdrag att revidera och ta beslut om den strategiska lokalförsörjningsplanen.
11. Socialnämnden får i uppdrag att redovisa en åtgärdsplan för att minska nettokostnadsavvikelsen för individ- och familjeomsorg. Återrapporteras till Socialnämnden och Kommunstyrelsen senast 31/3 2024.

EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

EKONOMIN I SVERIGE

Kommuner är nu inne i en fas där beslut måste fattas om hur de ska hantera en ansträngd ekonomi på kort och på lång sikt. Att väga av hur mycket verksamhet och kostnader det finns utrymme för på längre sikt är mycket svårt, men nödvändigt. Inflationens effekt på verksamhetens kostnader, inklusive pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till historiskt höga underskott. Redan under 2023 räknar man med att en tredjedel av kommunerna går med underskott vid årets slut. 2024 förvärras situationen ytterligare.

De allra flesta kommuner kommer behöva arbeta med effektiviseringar och besparingar och skatte-höjningar kommer synas i några kommuner. När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen och möjligheten att nå balans igen framöver. Bedömningar görs att resultaten börjar återhämta sig efter 2024. De långsiktiga ekonomiska utmaningarna ser olika ut beroende på kommunens ekonomiska styrka, struktur, investeringsbehov, skuldsättning och framtida befolkningsförändring.

Samtidigt som de ekonomiska problemen är omfattade är kompetensförsörjningen redan nu en av de största utmaningarna i sektorn. Kommuner måste därför spara samtidigt som de behöver rekrytera och behålla kompetent arbetskraft. I och med att de långsiktiga behoven av välfärd växer när antalet invånare över 80 år blir allt fler kommer problemen med att hitta arbetskraft öka.

De senaste årens inflations- och ränteuppgång har lett till en ekonomisk inbromsning och svensk BNP faller med 0,8 procent under 2023. Nästa år väntas en svag uppgång (+1 procent) men Sverige befinner sig fortfarande i lågkonjunktur. Trots en tydlig försvagning av svensk ekonomi ligger sysselsättningen på en mycket hög nivå men konjunkturedgången väntas inom kort ge ett tydligare avtryck på arbetsmarknaden. Under 2024 beräknas arbetslösheten stiga och antalet arbetade timmar minska med 0,3 procent, något som påverkar utvecklingen av skatteunderlaget.

Den höga inflationen ger kraftigt ökade pensionskostnader och höga prisökningar i verksamheterna. Det reala skatteunderlaget urholkas och minskar med över 2 procent under 2023 och med 0,5 procent under 2024.

Nyckeltal för den svenska ekonomin:

Procentuell förändring	2022	2023	2024	2025	2026
BNP	2,8	-0,8	1,0	3,4	2,6
Hushållens konsumtion	1,9	-1,9	1,4	4,7	2,9
Arbetslöshet	7,5	7,6	8,6	8,6	8,0
Arbetade timmar, kal.korr.	2,3	2,0	-0,3	1,7	1,4
KPIF	7,7	5,9	2,3	2,1	2,0
KPI	8,4	8,5	3,1	1,6	1,8
Faktiskt skatteunderlag	5,6	4,7	3,3	5,0	4,3
Styrränta vid årets slut %	2,50	4,25	2,75	1,75	1,75

Källa: SKR ekonomirapport oktober 2023

BEFOLKNINGSPROGNOS

Genom en ökad befolkning kan kommunen öka skatteintäkterna. I den befolkningsprognos som ligger till grund för skatteintäkternas utveckling under planperioden har det antagits att det byggs 135 nya bostäder under de kommande tre åren enligt nedanstående tabell. I nybyggnationen ingår endast byggnation av bostäder för permanentboende.

Typ av bostad	Summa				
	2023	2024	2025	2026	2024-2026
Flerbostadshus	20	20	25	37	82
Småhus	34	3	25	25	53
Totalt antal bostäder	54	23	50	62	135

Nyttillskottet av bostäder genererar under perioden 2022-2026 en genomsnittlig befolkningsökning med 93 personer per år, en årlig ökning på 0,6% procent. Nedan redovisas den prognostiserade befolkningsutvecklingen per åldersgrupp.

Befolkning per 31 dec										
	Utfall		Prognos				Förändring 2022-2026		Förändring per år	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Antal	%	Antal	%
0-5 år	975	963	934	915	907	912	-51	-5,3%	-13	-1,3%
6-9 år	782	778	783	791	792	775	-3	-0,4%	-1	-0,1%
10-12 år	572	602	613	621	610	606	4	0,6%	1	0,1%
13-15 år	522	533	555	582	609	620	87	16,3%	22	4,1%
16-18 år	504	497	509	508	524	547	50	10,1%	13	2,5%
19-24 år	622	640	648	627	625	643	3	0,5%	1	0,1%
25-44 år	3 180	3 210	3 202	3 207	3 221	3 237	27	0,9%	7	0,2%
45-64 år	3 750	3 772	3 810	3 840	3 860	3 893	121	3,2%	30	0,8%
65-79 år	2 871	2 890	2 855	2 811	2 755	2 737	-153	-5,3%	-38	-1,3%
80- år	895	949	1 015	1 086	1 181	1 238	289	30,4%	72	7,6%
Totalt	14 673	14 834	14 925	14 988	15 083	15 207	373	2,5%	93	0,6%

Befolkning per 31 dec											
	Utfall		Prognos				Förändring 2021-2026		Förändring per år		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Antal	%	Antal	%
0-5 år	973	975	949	914	895	889	900	-75	-7,7%	-15	-1,5%
6-9 år	768	782	777	779	778	773	747	-35	-4,4%	-7	-0,9%
10-12 år	550	572	600	604	617	606	601	29	5,0%	6	1,0%
13-15 år	526	522	538	564	582	607	612	90	17,2%	18	3,4%
16-18 år	520	504	500	521	520	535	560	56	11,0%	11	2,2%
19-24 år	639	622	639	656	657	666	686	64	10,2%	13	2,0%
25-44 år	3 211	3 180	3 183	3 183	3 196	3 223	3 250	70	2,2%	14	0,4%
45-64 år	3 728	3 750	3 768	3 792	3 813	3 827	3 842	92	2,5%	18	0,5%
65-79 år	2 857	2 871	2 868	2 833	2 793	2 740	2 723	-148	-5,2%	-30	-1,0%
80- år	844	895	948	1 011	1 078	1 170	1 225	330	36,9%	66	7,4%
Totalt	14 616	14 673	14 771	14 856	14 928	15 036	15 145	472	3,2%	94	0,6%

Källa: Statisticon, Befolkningsprognos 2023-2032 Söderköpings kommun, Prognos baserad på kommunens byggplaner 2023-2032.

Befolkningsprognosen visar att barn i ålder 13-15 år, vuxna i ålder 45-64 år och de som är 80 år och äldre ökar mest i antal under perioden. Procentuellt mest ökar åldersgruppen 80 och äldre. Prognosen visar också att barn i ålder 0-5 och 6-9 år minskar i antal. Den överlag positiva befolkningsutveckling innebär utmaningar för organisationen då exempelvis befintliga verksamhetslokaler behöver anpassas och nya byggas. Samtidigt ger anpassade lokaler ökade förutsättningar att fortsätta förbättra och utveckla kvaliteten och servicenivån i verksamheterna.

KOMMUNENS INTÄKTER

Söderköpings kommuns totala intäkter är drygt 1,2 miljard kronor per år. Av detta redovisas merparten under finansförvaltningen. Intäkter som är direkt hänförliga till respektive nämnd till exempel taxor, avgifter, hyresintäkter, försäljningsintäkter och specialdestinerade statsbidrag redovisas under respektive nämnd. Den allra största delen av intäkterna, 1 089 mnkr för 2024, kommer från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Storleken på skatteintäkterna och intäkter från generella statsbidrag och utjämning är beroende av beslut av Riksdagen, omvärldens utveckling, arbetsmarknad och kommunens befolkningsutveckling.

Sammanställning Finansförvaltningen

Tkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finansnetto	3 816	2 849	-1 285	-4 064	-514
Skatter o generella bidrag	994 329	1 015 050	1 082 404	1 124 920	1 176 586
Reviderad skattesats	0	0	30 000	31 600	33 000
Bedömd intäktsförändring	0	15 000	15 000	0	0
Pensionskostnader	-20 247	-26 851	-36 492	-25 268	-21 975
Resursfördelning	0	0	0	0	0
Avskrivningar ¹	-1 694	-1 300	-1 400	-1 400	-1 400
Övriga poster ²	-4 457	1 952	873	712	802
Summa³	971 747	1 006 700	1 089 100	1 126 500	1 186 500

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

	Utfall 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Självfinansieringsgrad ⁴	44 %	22 %	25 %	27 %	56 %
Resultatnivå, som andel av skatter och bidrag ⁵	2,0 %	0,5 %	0,8 %	1,2 %	3,0 %

Kommunen står inför en investeringsintensiv fas. Den långsiktiga målsättningen är att ha en ökande självfinansieringsgrad och en investeringsnivå där driftskostnaderna i form av kapitaltjänstkostnader och andra kostnader ryms inom dom ekonomiska ramarna för respektive nämnd.

¹ Under 2022 avskrivning för 1,7 mnkr. Därefter 1,4 mnkr årlig avskrivning under 25 år för medfinansiering av E22.

² Ingår bland annat posterna försäkringar, semesterlöneförändring och medel för integration.

³ Exklusive reavinster.

⁴ Med självfinansieringsgrad avses hur stor del av investeringarna som kan finansieras med årets resultat samt avskrivningar.

⁵ Årets resultat i procent av summan av skatteintäkter och intäkter från generella skatter och bidrag.

KOMMUNENS NETTOKOSTNADER OCH RESULTAT

Behoven för kommunens verksamheter beräknas öka de kommande åren i kombination med ökade pensions- och räntekostnader. Skattesatsen justeras med 80 öre under 2024 vilket medför att det finansiella utrymmet stärks. Nämndernas ramar kommer räknas upp med 7,9 % jämfört med budget 2023. I budgeten finns det ett effektiviseringskrav på nämnder och styrelse på 6% över planperioden, 2% per år.

Nämndernas budgetramar och resultat 2024-2026

Tkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Barn- och utbildningsnämnd	-355 842	-366 400	-383 195	-391 890	-394 930
Socialnämnd	-315 004	-332 000	-374 950	-398 950	-412 050
Samhällsbyggnadsnämnd	-36 305	-38 800	-41 680	-41 080	-41 625
Servicenämnd, skattefinansierad	-79 052	-85 400	-89 885	-89 810	-91 655
Kommunstyrelsen inkl. Valnämnd ⁶	-162 603	-175 200	-186 525	-186 900	-205 570
Överförmyndarnämnd	-2 100	-2 760	-2 895	-2 940	-3 015
Revision	-788	-1 040	-1 270	-1 313	-1 350
Avgiftsfinansierad verksamhet	0	0	0	0	0
	-951 693	-1 001 600	-1 080 400	-1 112 883	-1 150 195
Finansförvaltning ⁷	971 747	1 006 700	1 089 100	1 126 500	1 186 500
Återställande av balanskravsresultat	0	0	0	0	0
Resultat	20 054	5 100	8 700	13 617	36 305
Andel av skatter och bidrag	2,0%	0,5%	0,8%	1,2%	3,0%

Känslighetsanalys

Mnkr		2024	2025	2026
Ränteförändring	1%	10	11	12
Kommunalskatt	1 kr	37	39	41
Personalkostnader	1%	7	7	8

⁶ I Kommunstyrelsens ram ingår budget för Mark- och Exploatering där intäktsnivån har stora variationer under planperioden.

⁷ Exklusive reavinster.

INVESTERINGAR

Kommunen står inför stora investeringsbehov och för att möta ökade volymer planeras för nya förskolor, skolor, LSS-platser och idrottsutrymmen. Därutöver finns medel avsatta för renovering och ombyggnationer av befintliga verksamhetslokaler. Inom den avgiftsfinansierade verksamheten avsätts medel för bland annat reningsverk och ledningsnät.

Investeringsramar

Investeringsramarna är att se som ett tak för investeringarna under perioden där Kommunstyrelsen och respektive nämnd i varje enskilt projekt ska överväga nyttan och bästa möjliga lösningsförslag.

Tkr	Utfall 2022	Budget 2023	Överförd från 2022	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Barn- och utbildningsnämnden	3 393	3 000	0	4 000	4 000	4 000
Socialnämnden	1 531	4 000	0	3 000	1 500	1 500
Samhällsbyggnadsnämnden	0	500	1 443	500	500	500
Servicenämnden	14 797	28 300	7 292	32 000	27 000	19 000
Kommunstyrelsen	104 493	146 450	12 310	160 500	148 000	120 000
Överförmyndarnämnden	230	0	0	0	0	0
Avgiftsfinansierad verksamhet	27 129	68 000	14 378	40 000	69 000	25 000
Summa investeringar	151 574	250 250	35 423	240 000	250 000	170 000

Kommunens totala investeringsutgift under perioden 2024-2026 budgeteras till maximalt 660 mnkr. Finansieringen sker i huvudsak via tre komponenter, kassaflöde genererat av verksamheten, extern upplåning samt försäljning av fastigheter. Den externa nyupplåningen för investeringar beräknas till maximalt 437 mnkr under perioden. Omfattningen är starkt korrelerad med verksamhetens kassaflöde samt utfallet av försäljningar. En upplåning på 437 mnkr innebär att kommunen vid periodens slut har en låneskuld uppgående till knappt 1,25 mdkr. Investeringsbehoven gör att kommunen i snitt har en självfinansieringsgrad på cirka 35 procent under planperioden.

Erfarenhetsmässigt uppnås inte investeringstakten varför lånetaket föreslås till 1 mdkr.

BOLAGSSTYRNING

Kommunfullmäktige beslutade 2020-05-27 att anta nya ägardirektiv för kommunens helägda dotterbolag Ramunderstaden AB (Bolaget). Bolaget ska arbeta enligt affärsmässiga principer vilket bland annat innebär att kommunen ställer marknadsmässiga avkastningskrav på Bolaget. Det innebär också att vid kommunal borgen för Bolagets lån tar kommunen ut en borgensavgift så att den sammanlagda kostnaden för kapitalet blir marknadsmässig.

Av ägardirektiven framgår att kommunfullmäktige årligen ska fastställa avkastningskrav och borgensavgift i kommunens strategiska plan.

AVKASTNINGSKRAV

Avkastningskravet beräknas som Driftnettot på egna fastigheter/Marknadsvärdet på fastigheter. Avkastningskravet ska under perioden 2024 - 2026 i genomsnitt uppgå till 2,2 %. Direktavkastningen har för 2019 - 2022 uppgått till 3,4%, 3,1 %, 3,1% och 3,3%.

Utdelning ska ske när Bolagets ordinarie soliditet överstiger 20%. Soliditeten har för 2019 - 2022 uppgått till 20,7%, 22,3 %, 20,5% och 20,8%.

Om utdelning ska ske, beräknas den till en procentsats av aktiekapitalet och får vara högst hälften av Bolagets resultat. Procentsatsen som ska användas vid beräkningen är den genomsnittliga statslåneräntan för resultatåret som skatteverket fastställer + 1%.

Den genomsnittliga statslåneräntan 2022 var 1,46 % vilket innebar en utdelning på 2,46 % av aktiekapitalet 9 mnkr = 221 400 kr under förutsättning att Bolagets resultat var minst +442 800 kr.

BORGENSavgIFT

Borgensavgift är den avgift som Bolaget erlägger till kommunen för att nyttja kommunal borgen. Borgensavgiften syftar till att kompensera de fördelar som Bolaget har när de nyttjar den kommunala borgen istället för att pantsätta fastigheter. En pantsättning innebär en högre risk för bankerna jmf en kommunal borgen, vilket innebär att om inte borgensavgiften fanns skulle Bolaget ha en konkurrensfördel jmf övriga marknaden.

Kommun har tillsammans med Söderberg & Partners gjort en ny beräkning av borgensavgiften. Söderberg & Partners har en vedertagen datadriven objektiv modell som utgår från marknadsmässiga nivåer och framräknade nyckeltal utgår från Bolagets årsredovisning 2022.

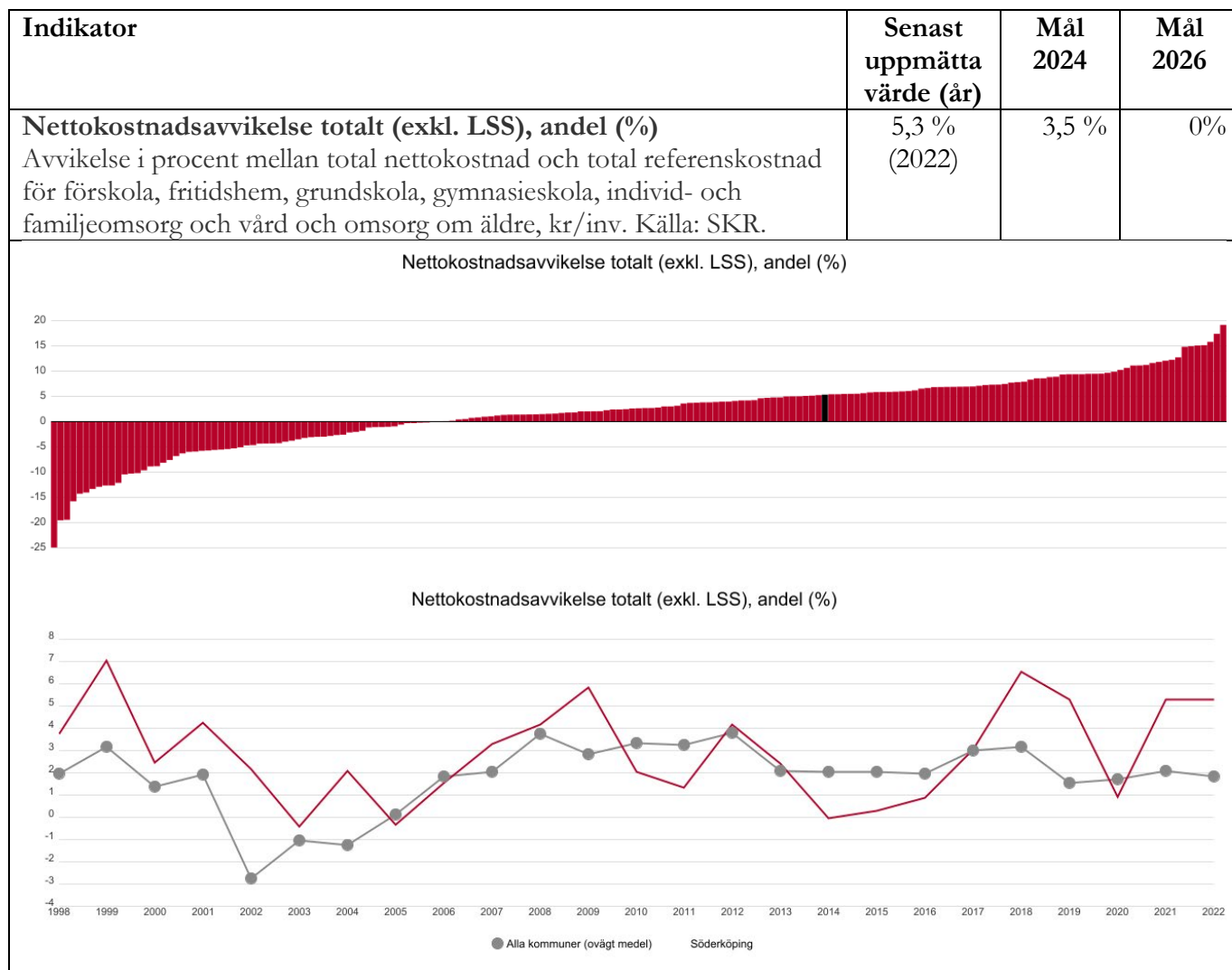
Borgensavgiften för 2024 föreslås bli 0,57% av nyttjad borgensram mot tidigare 0,50%

Bolaget har för närvarande lån med kommunal borgen som uppgår till 449,5 mnkr vilket innebär en borgensavgift på 2,6 mnkr.

INDIKATORER

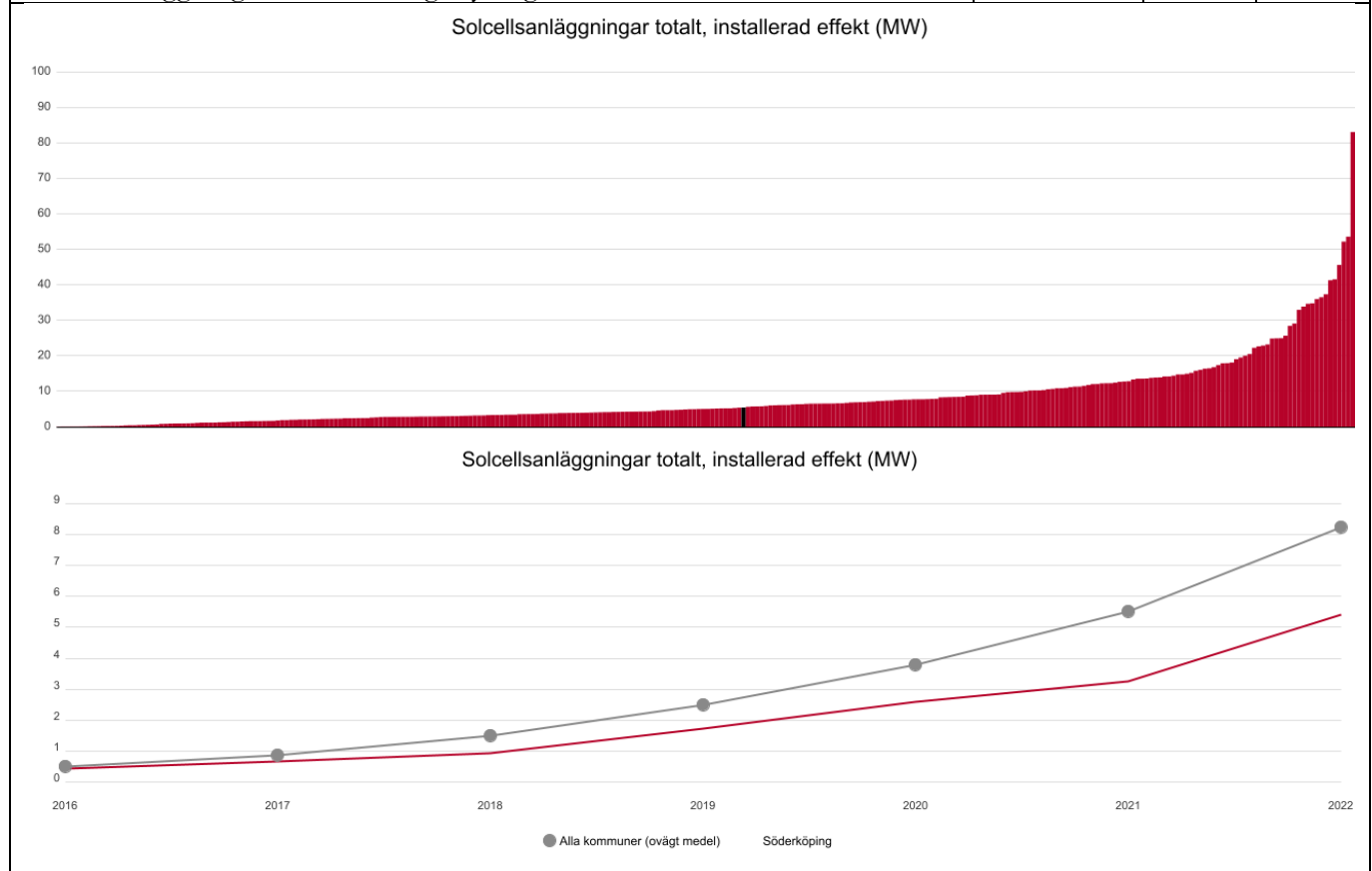
Mätvärden från Kolada rapporteras årligen men för de prioriterade indikatorerna ska utvecklingen uppskattas varje tertial och motiveras med vidtagna åtgärder.

Mål 1: Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.



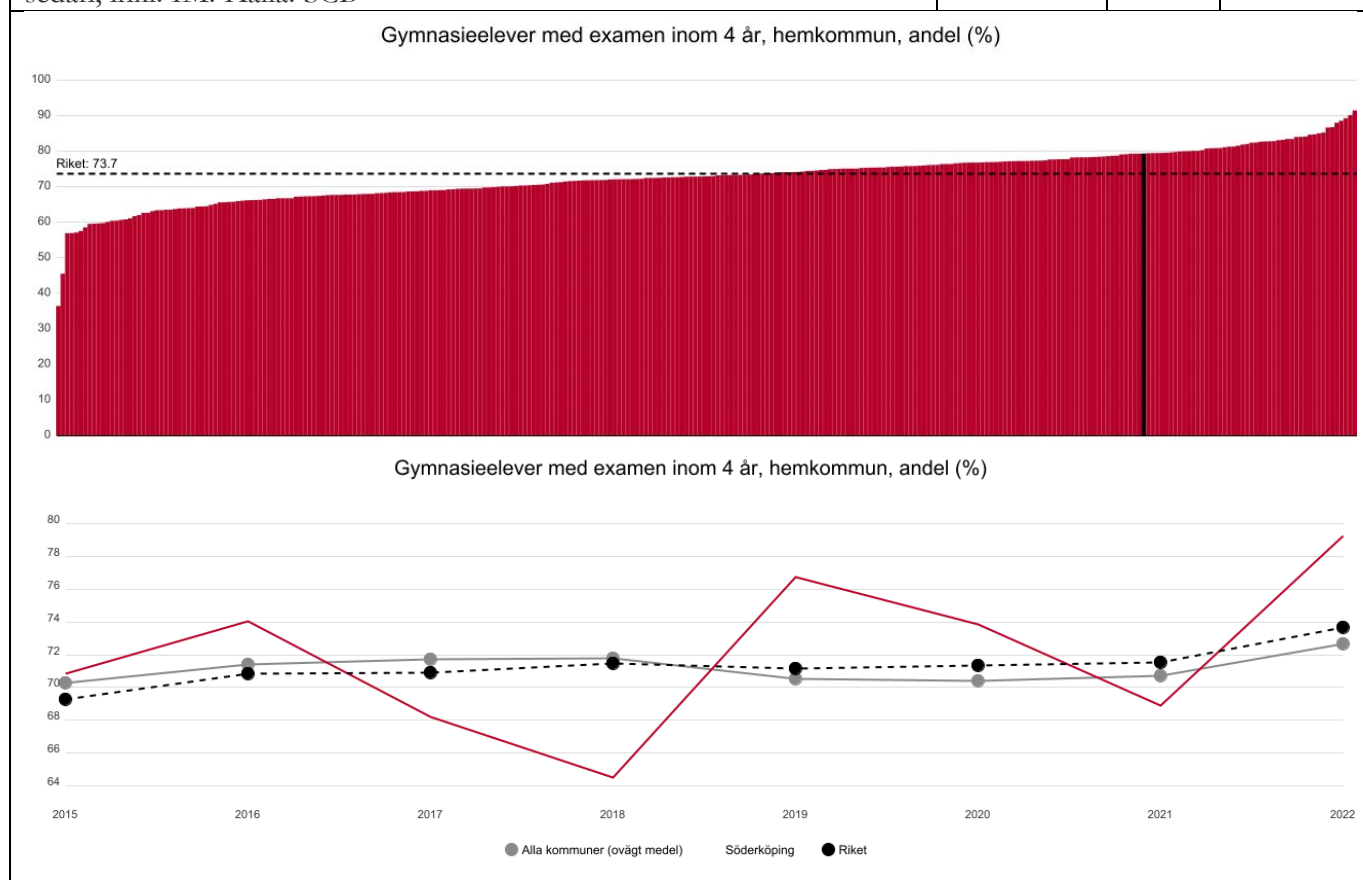
Mål 2: Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.

Indikator	Senast uppmätta värde (år)	Mål 2024	Mål 2026
Solcellsanläggningar totalt, installerad effekt (MW) Total installerad effekt från solcellsanläggningar anslutna till elnätet, mätt i MW. Siffrorna kommer från enkätundersökningen Nätanslutna solcellsanläggningar. Källa: Energimyndigheten	5,41 (2022)	8	20



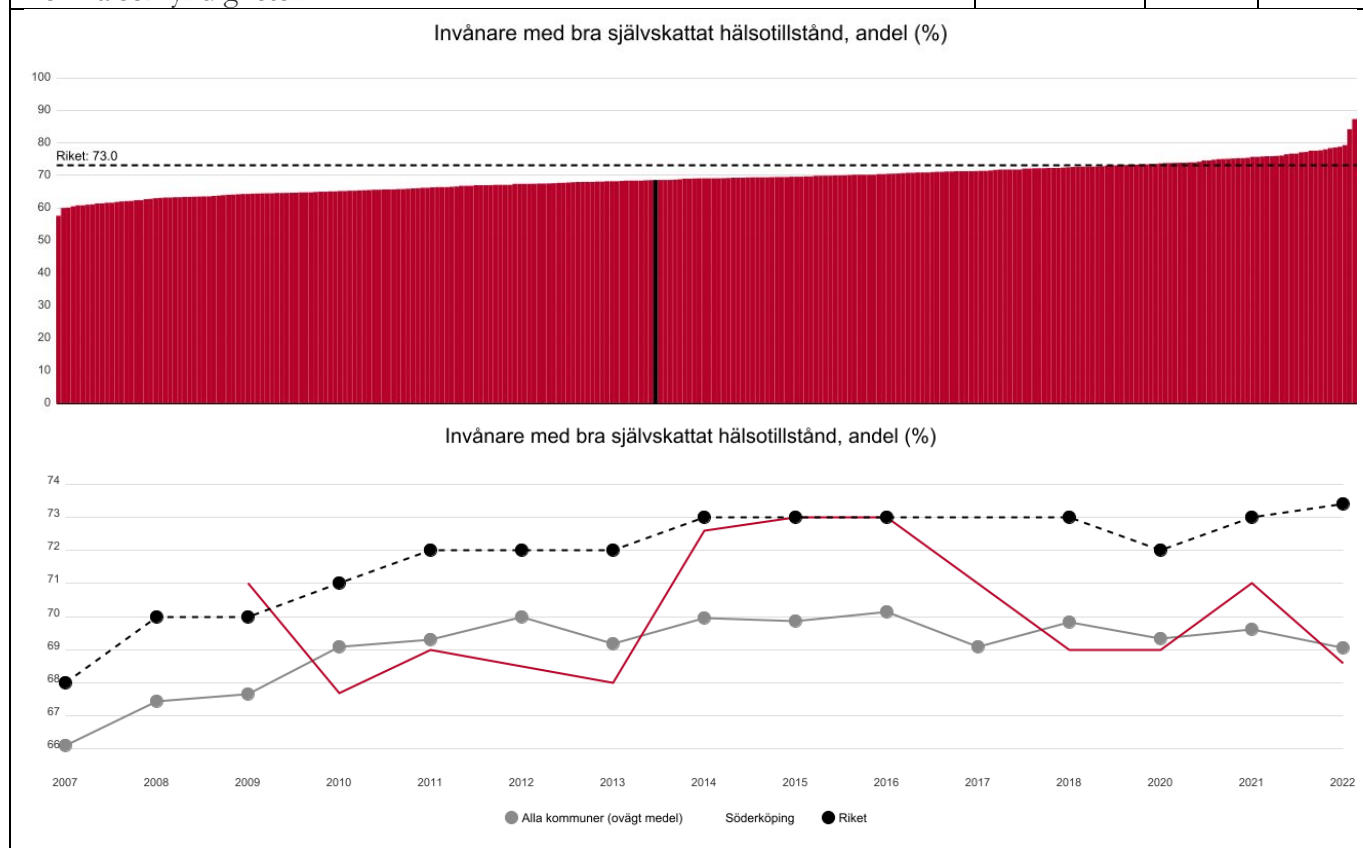
Mål 3: Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

Indikator	Senast uppmätta värde (år)	Mål 2024	Mål 2026
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%) Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan som med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan, inkl. IM. Källa: SCB	79,2 % (2022)	Bättre än året innan	Bättre än året innan



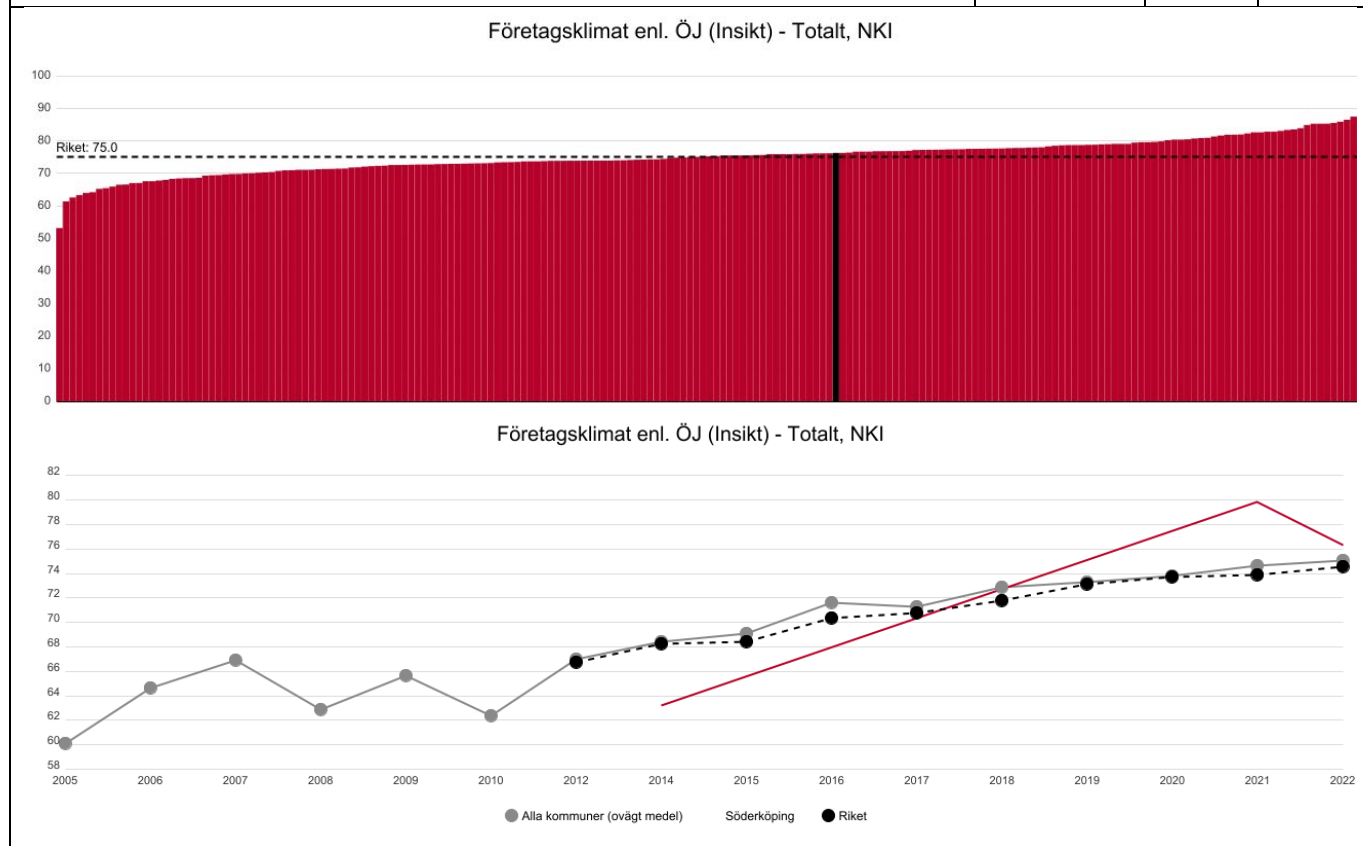
Mål 4: Bidra till att alla kommunmedlemmar kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.

Indikator	Senast uppmätta värde (år)	Mål 2024	Mål 2026
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) Antal som svarat "Bra" eller "Mycket bra" på frågan "Hur bedömer du ditt allmänna hälsotillstånd?" dividerat med antal som besvarat frågan. Källa: Folkhälsomyndigheten	69 % (2022)	Bättre än året innan	Bättre än året innan



Mål 5: Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent förhållningssätt på alla nivåer.

Indikator	Senast uppmätta värde (år)	Mål 2024	Mål 2026
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI Kommunrankning, enkätundersökningen Insikt, företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (skala 0-100). Källa SKR.	76 (2022)	78	80



VISION, KOMPASS OCH VÄRDEGRUND

LIVSGLÄDJE.
ALLA DAGAR.



Allt vi gör hänger ihop och påverkar den bild vi vill skapa av vårt Söderköping.

Den nedre gröna basen i bilden beskriver kommunens uppdrag, värdegrund och alla våra styrdokument. Det är det vi har att förhålla oss till, vår kompass, våra styrdokument och strategiska mål.

Den blå delen visar hur vi vill att vår omvärld ska uppfatta oss som politiker, medarbetare, kommunen som myndighet, arbetsgivare och kommunen som plats.

Överst i bilden står vår vision, drivkraften som får oss att vilja göra vårt allra bästa för att skapa förutsättning för oss alla kommunmedlemmar att kunna leva vår vision.

Livsglädje. Alla dagar: Låt oss skapa det tillsammans!



Som grund för vårt gemensamma arbete ligger vårt huvuduppdrag som kommun:

- **Att skapa goda förutsättningar för alla som lever, verkar och gör besök i Söderköping**

Vi har också en värdegrund för vårt arbete som utgår från våra fyra värdeord:

Helhetssyn – Ser vi hela bilden, hela problematiken?

Engagemang – Hur engagerade är vi?

Nytänkande – Tänker vi nytt nu?

Tydlighet – Är vi tillräckligt tydliga, när vi fram?

Om vi i varje projekt och i varje möte reflekterar över dessa ord så är vi på god väg till att lyckas med vårt huvuduppdrag.